

---

# ***SICG Labs ApS***

Fjortenskæppevej 24, 4000 Roskilde

## **Årsrapport for 2022/23**

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

---

CVR-nr. 40 93 05 15

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 22/12 2023

Thomas Illum Rasmussen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for SICG Labs ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022/23.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 22. december 2023

## Direktion

Thomas Illum Rasmussen  
adm. direktør

Rebekka Andersen  
direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i SICG Labs ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SICG Labs ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 22. december 2023

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Hornbæk

statsautoriseret revisor

mne32802

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

SICG Labs ApS  
Fjortenskæppevej 24  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 40 93 05 15  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemstedskommune: Roskilde

## Direktion

Thomas Illum Rasmussen  
Rebekka Andersen

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup  
Telefon 39 45 39 45  
Telefax 39 45 39 87  
[www.pwc.dk](http://www.pwc.dk)

# Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>973.182</b>	<b>1.402.598</b>
Personaleomkostninger	3	-1.462.182	-917.290
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4	-5.974	-5.974
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-494.974</b>	<b>479.334</b>
Finansielle omkostninger	5	-488	-3.562
<b>Resultat før skat</b>		<b>-495.462</b>	<b>475.772</b>
Skat af årets resultat	6	0	-106.436
<b>Årets resultat</b>		<b>-495.462</b>	<b>369.336</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-495.462	369.336
		<b>-495.462</b>	<b>369.336</b>

# Balance 30. juni

## Aktiver

Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.973	11.947
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>5.973</b>	<b>11.947</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>5.973</b>	<b>11.947</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	237.429	884.339
Andre tilgodehavender	0	5.679
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder	382.077	382.077
<b>Tilgodehavender</b>	<b>619.506</b>	<b>1.272.095</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>701.301</b>	<b>94.599</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>1.320.807</b>	<b>1.366.694</b>
<b>Aktiver</b>	<b>1.326.780</b>	<b>1.378.641</b>

# Balance 30. juni

## Passiver

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-1.479.641	-984.179
<b>Egenkapital</b>		<b>-1.439.641</b>	<b>-944.179</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	6.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.543.900	2.043.900
Anden gæld		222.521	272.670
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.766.421</b>	<b>2.322.820</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.766.421</b>	<b>2.322.820</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.326.780</b>	<b>1.378.641</b>
Going concern	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		



## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. juli	40.000	-984.179	-944.179
Årets resultat	0	-495.462	-495.462
<b>Egenkapital 30. juni</b>	<b>40.000</b>	<b>-1.479.641</b>	<b>-1.439.641</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Going concern

Selskabet har pr. 30. juni 2022 tabt selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning at selskabskapitalen vil blive etableret ved egen indtjening. Endvidere er det ledelsens forventning, at selskabets ejer vil tilføre den nødvendige likviditet til, at selskabet kan opfylde sine økonomiske forpligtelser

## 2 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.449.739	890.320
Andre omkostninger til social sikring	12.443	26.970
	<u>1.462.182</u>	<u>917.290</u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
<b>4 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	5.974	5.974
	<u>5.974</u>	<u>5.974</u>
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	488	3.562
	<u>488</u>	<u>3.562</u>
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	106.436
	<u>0</u>	<u>106.436</u>

# Noter til årsregnskabet

## 7 Gæld til tilknyttede selskaber

	DKK	DKK
Gæld til Thomas Illum Holding	<u>2.543.900</u>	<u>2.043.900</u>
	<b>2.543.900</b>	<b>2.043.900</b>

## 8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

2022/23  
DKK

2021/22  
DKK

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Thomas Illum Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SICG Labs ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2022/23 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til revisor, konsulent og administration mv.

# Noter til årsregnskabet

## 9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejet dansk dattervirksomhed. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

# Noter til årsregnskabet

## 9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      5 år

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

#### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

#### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

## Noter til årsregnskabet

### 9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

#### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.